Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬТАИР"

ИНН 7715569888 / КПП 771501001, ОГРН 1057747524317

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "АЛЬТАИР".

1.2. Юридический адрес – 127560, Москва г, Пришвина ул, дом № 21, квартира 56

1.3. Дата государственной регистрации – 20.07.2005г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025г. составляет 4 человек, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
АУП	4 человек

1.5. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками являются:

- Крейза Сергей Владимирович 100%.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- ОКВЭД 31.01 Производство мебели для офисов и предприятий торговли

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Крейза Сергей Владимирович (приказ № 1 от 20.07.05г.).

Главный бухгалтер Общества: Крейза Алеся Сергеевна (приказ № 1 от 11.01.16г.).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств по строке 1150 “Основные средства” баланса на конец года не числятся.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

В составе Запасов по строке 1210 “Запасы” баланса числятся: 300 тыс.руб.

Сырье и материалы, находящиеся на складе организации и используемые для выполнения производственных работ и товары для продажи по Договорам с Заказчиками. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-товарные запасы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе Денежных средств по строке 1250 “Денежные средства и эквиваленты” баланса числится:

Остаток 20 тыс. руб. денежных средств на расчетных счетах на 31 декабря 2025 года.

8. Финансовые и другие оборотные активы

В составе Финансовых и других оборотных активов по строке 1240 “Финансовые и другие активы” баланса числятся: 602 тыс. руб.

В том числе Дебиторская задолженность, которая включает в себя Расчеты с покупателями и заказчиками и расчеты с поставщиками и подрядчиками (с разными дебиторами и кредиторами) по задолженности за поставленные товары и услуги покупателям, по авансам выданным поставщикам.

Положительное сальдо по ЕНС – 3 тыс. руб.

По строке 1300 «Капитал» отрицательная величина 492 тыс. руб. введу восстановления деятельности и покрытия старых убытков.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

9. Кредиторская задолженность

В составе Кредиторской задолженности по строке 1520 “Кредиторская задолженность” баланса на конец года числятся: 49 тыс. руб.

В составе Кредиторской задолженности по строке 1510 “Краткосрочные заемные средства” баланса на конец года числятся: 1 365 тыс. руб. представляет собой беспроцентный займ от учредителя компании.

В том числе Кредиторская задолженность, которая включает в себя Расчеты с покупателями и заказчиками и расчеты с поставщиками и подрядчиками (с разными дебиторами и кредиторами) по задолженности за поставленные товары и услуги от поставщиков, по авансам полученным от покупателей.

Задолженность перед Бюджетом по налогам со сроком оплаты в 2026 году – 49 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

10. Расчеты по налогу на Прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по Упрощенной системе налогообложения (Доходы минус расходы – 15%)

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 422 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года 3 681 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на товары. Это связано с большой конкуренцией на рынке по данному виду деятельности и из-за сложившихся обстоятельств, связанных с ужесточением санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

В строке 2120 в Отчете о финансовых результатах числятся Расходы по обычным видам деятельности:

Затраты на оплату труда – 156 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды – 47 тыс. руб

Материальные затраты (аренда помещений и оборудования, закупка сырья и материалы, затраты на обслуживание и ремонт оборудования, расходы на доставку) – 2 060 тыс. руб.

В строке 2350 в Отчете о финансовых результатах числятся Прочие расходы:

Комиссия банка, расходы по текущей деятельности – 38 тыс. руб

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год Обществом получена чистая прибыль в размере 275 тыс. руб. (строка 2400 Отчёта о финансовых результатах). Указанная прибыль не покрыла убыток прошлых лет в связи с наличием значительного накопленного убытка, сформированного в предшествующие отчётные периоды (в т. ч. в 2023–2024 гг.) из-за: неблагоприятной рыночной конъюнктуры; роста закупочных цен на сырьё и материалы; необходимости инвестиций в модернизацию производства.

В настоящее время компания реализует комплекс мер по улучшению финансовых показателей. Ожидаем, что в последующих отчётных периодах прибыль будет расти, что позволит поэтапно погасить накопленный убыток.

12. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России и большой конкуренцией на рынке по данному виду деятельности.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем все возможное для поиска новых поставщиков и клиентов для увеличения объема продаж, так же оптимизируем себестоимость, проводим адаптации к рыночным трендам и расширяем ассортимент для выхода на новые рынки сбыта.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Генеральный директор

Крейза Сергей Владимирович

ООО " АЛЬТАИР "